Gemeente
Geertruidenberg

Tussen-Rapportage

2021-1

Inhoudsopgave

Inhoud

Inhoudsopgave 1
1. VOORWOORD / AANBIEDING 2
2. Toelichting op de financiële afwijkingen per programma 5
Programma 1 – Leefbaarheid 5
Programma 2 – Economie, Recreatie en Toerisme 10
Programma 3 – Sportvoorzieningen 11
Programma 4 – Onderwijs 11
Programma 5 – Mens, zorg en inkomen 12
Programma 6 – Gemeentelijke gebouwen 14
Programma 7 – Dienstverlening en bedrijfsvoering 15
Programma 8 – Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien 16
Programma 9 – Overhead 17
Totalen 19
3. Algemene toelichting op investeringen 21
4. Tabel 4.1 Reserves en Voorzieningen 23
5. Vrije Algemene Reserve (VAR) 24
6. Onvoorzien 25
7. Bedrijfsvoering 25
8. Gevolgen Corona 25
9. Samenvatting en conclusie 26
10. Voorstel: 26
11. Bijlage 1. Voorstel kredieten jaarrekening 2020 28

1. VOORWOORD / AANBIEDING

Geachte leden van de gemeenteraad,

Voor u ligt de 1e Tussenrapportage van 2021 (Turap 2021-1). Zoals met uw raad afgesproken ligt de focus op de financiële mutaties op bestaand beleid. De insteek van de verslaglegging is dus “kort maar krachtig”. Daar waar sprake is van significante inhoudelijke afwijkingen op de (meerjaren)begroting 2021-2024, wordt uw raad geïnformeerd via Raadsinformatiebrieven.

Dit is de eerste tussenrapportage van dit jaar. Dat betekent ook dat er nog veel onzekerheden zijn over hoe het jaar zich verder zal ontwikkelen. Dat is ‘normaal’ gezien al zo, omdat het jaar pas net gestart is, maar in deze tijd van Corona en alle effecten die de Corona maatregelen met zich mee brengen, zijn de onzekerheden alleen maar toegenomen. Met deze Turap 2021-1 informeren wij u over de financiële ontwikkelingen vanaf januari tot en met medio mei 2021. Dit document biedt bovendien een eerste perspectief vooruitlopend op de Kadernota 2022.

Financieel beeld
Deze eerste tussenrapportage, met vooralsnog vooral in het lopende jaar een negatief resultaat, laat zien dat we voor financiële uitdagingen blijven staan. Overigens moeten we wel concluderen dat we ten opzichte van de 1e Turap vorig jaar, ondanks de voortdurende Covid-19 beperkingen, een verbetering zien.

Als de voortekenen ons niet bedriegen, is het einde van de Covid-pandemie in zicht. In ieder geval op het terrein van de volksgezondheid. In hoeverre de financiële gevolgen van de Covid-pandemie achter de rug gaan zijn, is onduidelijk. Naar verwachting zal het Rijk over het 1e kwartaal en wellicht nog het 2e kwartaal verschillende steunmaatregelen treffen, maar voor hoe lang daarna en voor welk bedrag is niet bekend op het moment van opmaken van deze Turap.

De berichtgeving die tot op heden is “doorgesijpeld” richting de gemeenten is dat de voorgenomen herverdeling van het gemeentefonds, waarvan de verwachting is dat deze ongunstig zal uitpakken voor de kleinere gemeenten, met 1 jaar wordt doorgeschoven. Ook is aangekondigd dat er, via verschillende uitkeringen, € 600 miljoen beschikbaar komt voor de specifieke problemen bij de uitvoering van de Jeugdwet. Voor onze gemeente zou dat een welkome meevaller betekenen, maar het waarheidsgehalte is nog onzeker. Deze financiële onzekerheid zal nog even voortduren. De hoop is erop gevestigd dat de meicirculaire van het gemeentefonds duidelijkheid zal verschaffen, maar gezien ook het feit dat er nog geen regering is gevormd is het ook hier onzeker wat we mogen verwachten.

We voorzien in de loop van het jaar op diverse punten nog een aantal noodzakelijke extra uitgaven, zoals kwijtschelding van vorderingen vanwege de Covid, lagere eigen inkomsten bij de toeristenbelasting, evenementen leges e.d. Maar we verwachten ook dat het resultaat voor 2021 zich nog positief kan bijstellen, omdat in de loop van het jaar ook voordelen naar voren zullen komen, dit is in een eerste tussenrapportage vaak nog lastig in te schatten.

Eerst medio 2021 (na de zomervakantie) en voordat we de nieuwe meerjarenbegroting gaan opstellen, krijgen we meer zicht op hoe de uitvoering van de begroting verloopt en kan het (mede door de getroffen Corona maatregelen) zo zijn dat bepaalde plannen niet uitgevoerd worden of de vraag van de samenleving minder groot is dan verwacht.
Kortom: de onzekerheid is groot en het eerste beeld van 2021 wat we in deze Turap terug zien is nadelig. We moeten ons dus realiseren dat we ook dit jaar eventueel nog lastige keuzes moeten maken. In de onderstaande tabellen treft u een historisch verloop aan van de begrotingssaldi. In de 1e tabel is het beginsaldo van de primitieve begroting opgenomen gevolgd door de mutaties als gevolg van de amendementen waartoe bij de vaststelling van de begroting 2021-2024 is besloten.

Tabel 1		2021		2022		2023		2024
Primitieve begroting 2021 - 2024	V	40.000	V	166.000	V	129.000	V	125.000
Tussentijdse raadsbesluiten	N	19.000	N	72.000	N	48.000	N	88.000
Totalen voor aanvang Turap 2021-1	V	21.000	V	94.000	V	81.000	V	37.000

In tabel 2 is het financiële resultaat van de Turap 2021-1 opgenomen verdeeld in mutaties met een structureel en een incidenteel karakter.

Tabel 2		2021		2022		2023		2024
Mutaties Turap 2021-1 Structureel	N	21.000	V	15.000	V	14.000	N	22.000
Mutaties Turap 2021-1 Incidenteel	N	422.000	N	21.000				
Totalen na mutaties Turap 2021-1	**N**	**443.000**	**N**	**6.000**	**V**	**14.000**	**N**	**22.000**

De mutaties in de Turap 2021-1 zijn divers van aard. De detailinformatie over de mutaties is in hoofdstuk 2 opgenomen. In onderstaande tabel zijn de grootste afwijkingen opgenomen. Elke afwijking is voorzien van een korte toelichting.

Structureel

Overhead personeel	15.000	N	Toename opleidingen en eigen risico dragerschap zw/wga
Verhuur gemeentelijke eigendommen	50.000	N	Verkoop pand Oude Haven, beëindiging verhuur
CJG Drimmelen Geertruidenberg	53.000	N	Toename begroting van de GR, o.a. CAO ontwikkelingen
BUIG Uitkering	43.000	V	Voordeel uitkering beschikking BUIG
Diverse mutaties	54.000	V	Saldo van diverse kleinere posten
Totaal	**21.000**	**N**	

Incidenteel

Hermenzeil	18.000	N	Verlenging van verkoopproces leidt tot kosten instandhouding
Toeristenbelasting, liggelden, verhuur panden, subsidies, kermis, evenementen	95.000	N	Vanwege Covid minder inkomsten of extra bijdrages aan diverse belanghebbenden. Bijvoorbeeld het doorbelasten van inzet medewerkers aan evenementen € 50.000.
Afwikkeling voorgaande jaren Jeugd	47.000	N	Over 2020 is vanuit Breda nog een afrekening ontvangen
Omgevingswet	18.000	N	Invoering omgevingswet vergt incidenteel budget voor 2021
Gemeentehuis	13.000	N	Extra inzet i.v.m. continuïteit dienstverlening
Opleidingen	30.000	N	Toename opleidingen in het kader van aantrekkelijk werkgeverschap.
CJG Drimmelen Geertruidenberg	12.000	N	Afrekening 2019
Overhead Bestuursondersteuning college van B&W	15.000	N	Advieskosten (juridisch)
Dierenparken	12.000	N	Subsidie kinderboerderij
Bijzondere bijstand	20.000	N	Bewindvoeringskosten
Diverse (administratieve) aanpassingen	142.000	N	Diverse budgetmutaties van beperkte omvang
Totaal	**422.000**	**N**	

Wij concluderen dat de incidentele tekorten zich vooral voordoen als gevolg van de Covid-pandemie. De bovenstaande saldi zijn uiteraard indicatief. Feitelijk een eerste verkenning van de begrotingsramingen. Met name de omvangrijke “open-eind” regelingen zoals Jeugd, WMO en bijstand blijven onze aandacht houden.

In deze Turap wordt op een aantal onderdelen rekening gehouden met hogere lasten en lagere baten als gevolg van de Coronacrisis. Wat de invloed van de Coronacrisis uiteindelijk gaat worden is op basis van de huidige informatie absoluut niet in te schatten. In de komende maanden blijven wij de noodzakelijke budgetten monitoren en met uw raad delen.

De uitdaging voor de komende maanden ligt er in ieder geval de opdracht om het begrotingstekort voor 2021 te verminderen.

Op verschillende beleidsterreinen zijn beheersmaatregelen aangekondigd c.q. inmiddels ingevoerd. Daarnaast zullen wij de komende maanden terughoudend omgaan met niet noodzakelijke uitgaven, mede ook gelet op de prognoses van de toekomstige jaren.

Bij de jaarrekening 2020 wordt voorgesteld om een aantal bedragen over te hevelen naar 2021. De overheveling van deze bedragen is in de toelichting op deze Turap 2020-1 meegenomen. Daar waar specifieke besluitvorming noodzakelijk is (o.a. mutaties in investeringsbedragen of mutaties in reserves) wordt dit in de verschillende hoofdstukken van deze Turap 2021-1 toegelicht en als specifiek beslispunt opgenomen. Alle financiële afwijkingen zijn verwerkt in een begrotingswijziging.

Graag vernemen wij of u met deze Turap 2021-1 kunt instemmen.

Wij hopen u hiermede voldoende geïnformeerd te hebben.

Het college van burgemeester en wethouders

2. Toelichting op de financiële afwijkingen per programma

In onderstaande tabel worden de mutaties op de begroting toegelicht. De indeling is per programma, Voordeel (V) of Nadeel (N) en beoordeelt voor het jaar 2021 en verder. In beginsel worden afwijkingen toegelicht wanneer het bedrag groter is dan € 10.000. Uitzondering hierop zijn afwijkingen van politiek bestuurlijke importantie of wanneer de afwijking gevolgen heeft voor reserves of voorzieningen. Afwijkingen lager dan € 10.000, administratieve mutaties of budgettair neutrale mutaties, zijn wel opgenomen in de begrotingswijziging, maar worden niet verder toegelicht.
Vanwege de afronding op een veelvoud van € 1.000 komt sporadisch een afrondingsverschil voor in de tellingen van de tabellen.

Programma 1 – Leefbaarheid

Pr.	Omschrijving	V/N	2021	V/N	2022	V/N	2023	V/N	2024
1	**Grondexploitatie algemene dienst** In november 2020 nam de gemeenteraad een besluit over de aanpak van illegaal grondgebruik. Hierin stond al vermeld dat voor de aanpak een bedrag van ca. € 150.000 benodigd is, dat hier wordt opgevoerd. Gelet op de vermoedelijke doorlooptijd wordt het gevraagde budget verdeeld over 2021 en 2022. Verwerking is kostenneutraal. Zie volgend punt.	N	100.000	N	50.000	V	0	V	0
1	**Grondexploitatie algemene dienst** In november 2020 nam de gemeenteraad een besluit over de aanpak van illegaal grondgebruik en is er een schatting gedaan naar de opbrengsten. Deze schatting is bijgesteld en wordt vooralsnog gelijk gehouden aan de vermoedelijke kosten. De opbrengsten zijn verdeeld over 2021 en 2022. Aangenomen wordt dat het oorspronkelijke begrote opbrengst (totaal € 100.000 in 2 jaar) wordt gerealiseerd	V	100.000	V	50.000	V	0	V	0
1	**Veiligheidsregio MWB** Op basis van de jaarrekening 2020 ontvangen we afgerond € 24.000 retour. Dit bedrag wordt in 2021 verrekend met de inwonerbijdrage.	V	24.000	V	0	V	0	V	0
1	**Openbare orde / veiligheid** De verhoging van dit budget houdt verband met incidentele beveiligingsmaatregelen van het gemeentehuis	N	13.000	V	0	V	0	V	0
1	**Openbare orde - Hermenzeil** De verkoopprocedure van Hermenzeil neemt meer tijd in beslag dan vorig jaar bij het opstellen van de begroting was voorzien. Zolang de gemeente eigenaar blijft, hebben we door het leegstandsbeheer ook hogere uitgaven. De extra uitgaven worden geraamd op € 36.000. Op het totaal van de extra uitgaven wordt 50% bijgedragen door de provincie..	N	18.000	V	0	V	0	V	0

Pr.	Omschrijving	V/N	2021	V/N	2022	V/N	2023	V/N	2024
1	**Leefbaarheid-stimulering wijken / buurten** In het convenant van buurtbemiddeling is een verdeelsleutel gemaakt. Thuivester legt in 2021 50% van de totale kosten in. De totale kosten zijn € 16.400. De bijdrage van Thuivester is ten behoeven van de uitgaven van buurtbemiddeling. De begroting van de gemeente dient hierop te worden aangepast omdat in 1e aanleg een hogere bijdrage van Thuisvester was geraamd.	N	16.000	N	6.000	N	6.000	N	6.000
1	**Historische schepen en woonboten** Vanwege het later gereedkomen van de steigers voor de historische schepen konden de contracten pas later worden vastgesteld. Dit leidt ertoe dat de te verwachten inkomsten bij historische schepen en woonboten niet gehaald wordt. Vooralsnog incidenteel.	N	10.000	V	0	V	0	V	0
1	**Plantsoenen en parken** Voor het onderhoud van de bomen zijn een aantal projecten geboekt waarvan de dekking is voorzien uit het bomenfonds. Onder andere de herplant aan het Werflaantje na de kap van de monumentale beuken ad 13.500, het vergroten van de boomspiegel van de monumentale treurbeuk aan de zuidwal ad 22.500, het onderzoek naar de monumentale beuk in de pastorietuin en de lindes aan de Koestraat ad 4.500 en de aanplant van de grote conifeer t.b.v. de ransuil ad 2.500.	N	43.000	V	0	V	0	V	0
1	**Dierenparken** Eerder is besloten om vanaf 2020 geen subsidie meer te verstrekken. De afgegeven subsidiebeschikking uit 2019 loopt tot en met 2024.	N	12.000	V	0	V	0	V	0
1	**Riolering algemeen** Met enige vertraging wordt in 2021 uitvoering gegeven aan de elektrotechnische bedrijfsvoering met instructie voor elektrische installaties. Dergelijke kosten kunnen binnen het taakveld riolering worden opgevangen door onttrekking uit de voorziening.	N	22.000	N	6.000	N	6.000	N	6.000
1	**Riolering algemeen** betreft de onttrekking uit de egalisatievoorziening riolering. € 6.000 extra voor toename structurele kosten elektrotechnische bedrijfsvoering en € 16.000 incidenteel voor de instructie elektrische installaties.	V	22.000	V	6.000	V	6.000	V	6.000

Pr.	Omschrijving	V/N	2021	V/N	2022	V/N	2023	V/N	2024
1	**Afvalverwijdering huisvuil** Als gevolg van het aangaan van een nieuw contract voor de inzameling GFT/PMD/RST per 1-7-2021 moeten we constateren dat de aanbieder hogere tarieven hanteerde dan voorheen met als gevolg daarvan toenemende inzamelkosten. Ook als gevolg van de toename van afval door thuiswerken ontstaan hogere inzamel- en verwerkingskosten. De afname van afval is beperkt door vertraging bij invoeren nieuwe inzamelen en latere invoering van tariefprikkel.	N	219.000	N	211.000	N	237.000	N	274.000
1	**Afvalverwijdering huisvuil** Het totaal saldo van alle mutaties binnen afvalverwijdering, milieustraat en ciontainermanagemnt, gecorrigeerd met BTW effecten en overherhead leiden tot een extra onttrekking uit de voorziening van € 185.000 in 2021. Op basis van de thans voorliggende aannames zal de vanaf 2022 voorziene storting in de voorziening lager uitvallen. In totaal was verwacht om € 380.000 te kunnen toevoegen. Dit wordt € 160.000.	V	233.000	V	249.000	V	225.000	V	168.000
1	**Afvalverwijdering huisvuil** De vergoeding voor inzameling van kunststof kan worden gecorrigeerd naar actuele niveau vergoedingen en hoeveelheden. De vergoedingen voor papier zijn voorzichtig aan het herstellen, glas blijft constant, textiel blijft nul. De opbrengst is te laag ingeschat en kan naar boven worden bijgesteld	V	104.000	V	96.000	V	86.000	V	85.000
1	**Afvalverwijdering milieustraat** Meerkosten o.a. inzamel en stortkosten, beheerskosten en exploitatiekosten.	N	26.000	N	30.000	N	35.000	N	39.000
1	**Afvalverwijdering container management** Meer werkzaamheden aan onderhoud en beheer containers.	N	57.000	N	13.000	N	8.000	N	8.000
1	**Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten** de opbrengst afvalstoffenheffing valt naar verwachting hoger uit dan begroot	V	17.000	N	50.000	V	19.000	V	127.000
1	**Reductie energiegebruik** Bij het Rijk is de subsidie Reductie Regeling Energiegebruik Woningen (RREW) aangevraagd en ontvangen. Dit is een specifieke subsidie die wij moeten besteden aan het reduceren van energiegebruik in woningen. 50% van deze subsidie is gericht op bewoners van huurwoningen, het overige deel van de subsidie is gericht op woningeigenaren en minima. We mogen de subsidie gebruiken tussen 01.04.2021 en 30.06.2022.	V	145.000	V	0	V	0	V	0

Pr.	Omschrijving	V/N	2021	V/N	2022	V/N	2023	V/N	2024
1	**Reductie energiegebruik** Tegenover de specifieke uitkering wordt ook een uitgave post opgevoerd voor hetzelfde bedrag	N	145.000	V	0	V	0	V	0
1	**Middelen klimaatakkoord** Tijdens de decembercirculaire 2019 ontving de gemeente extra middelen voor de uitvoering van het klimaatakkoord. Deze extra middelen zijn ondergebracht in de reserve Kimaatmiddelen. De middelen uit de decembercirculaire 2019 zijn bedoeld voor het uitvoeren van taken vanuit het klimaatakkoord. Hieronder valt het opstellen van een Transitievisie Warmte. Deze moet voor 2022 worden vastgesteld zijn. Voor het opstellen, de communicatie en het participatietraject rondom de Transitievisie Warmte stellen we voor deze reserve deels in te zetten in 2021. 75.000 euro hiervan gebruiken we voor het opstellen van de Transitievisie Warmte, waaronder de begeleiding door een extern bureau op het gebied van de technische analyse.	N	75.000	N	30.000	N	25.000	V	0
1	**Middelen klimaatakkoord** Tijdens de decembercirculaire 2019 ontving de gemeente extra middelen voor de uitvoering van het klimaatakkoord. Deze extra middelen zijn ondergebracht in de reserve Kimaatmiddelen. De middelen uit de decembercirculaire 2019 zijn bedoeld voor het uitvoeren van taken vanuit het klimaatakkoord. Hieronder valt het opstellen van een Transitievisie Warmte. Deze moet voor 2022 worden vastgesteld zijn. Voor het opstellen, de communicatie en het participatietraject rondom de Transitievisie Warmte stellen we voor deze reserve deels in te zetten in 2021. 15.000 euro hiervan gebruiken we voor de ondersteuning van de communicatie en participatie rondom het opstellen van de Transitievisie Warmte. Denk hierbij bijvoorbeeld aan materiaalhuur voor het geven van webinars en het maken van promotiemateriaal.	N	15.000	N	7.000	V	0	V	0
1	**Omgevingswet** Ondanks dat recent bekend is gemaakt dat de Omgevingswet uitgesteld is tot 1 juli 2022 gaan de voorbereidingen door. De inhuur t.b.v. realisatie dienstverlening onder de OW dient gecontinueerd te worden en daarnaast zijn nog externe adviezen/ondersteuning noodzakelijk op gespecialiseerde onderdelen t.b.v. ICT, leges, website en communicatiemiddelen.	N	18.000	V	0	V	0	V	0

Pr.	Omschrijving	V/N	2021	V/N	2022	V/N	2023	V/N	2024
1	**Reserve bomenfonds**								
	Betreft dekking van de incidentele lasten binnen het taakveld parken en plantsoenen / Onderhoud Bomen	V	43.000	V	0	V	0	V	0
1	**Reserve Middelen Klimaatakkoord** De lasten die worden opgevoerd binnen het taakveld Klimaatakkoord worden gedekt door de onttrekking uit de daarvoor bestemde reserve.	V	90.000	V	57.000	V	55.000	V	35.000
1	**Saldo van de programmamutaties > 10.000 Programma 1 – Leefbaarheid**	**N**	**12.000**	**V**	**56.000**	**V**	**74.000**	**V**	**88.000**
1	**Saldo van de programmamutaties < 10.000 Programma 1 – Leefbaarheid**	**N**	**63.000**	**N**	**69.000**	**N**	**81.000**	**N**	**86.000**
1	**Totaal Saldo van de programmamutaties Programma 1 – Leefbaarheid**	**N**	**75.000**	**N**	**13.000**	**N**	**7.000**	**V**	**2.000**

Programma 2 – Economie, Recreatie en Toerisme

Pr.	Omschrijving	V/N	2021	V/N	2022	V/N	2023	V/N	2024
2	**G.geb. Cultureel Centrum De Schattelijn** Bij het opstellen van de begroting werd aangenomen dat de Schattelijn op 1 januari 2021 zou zijn verkocht. Vandaar dat ook geen ramingen in de begroting zijn opgenomen. Er is echter enige vertraging in het proces ontstaan waardoor langer dan verwacht kosten worden gemaakt. Ook de kosten die verband houden met het verkoopproces moeten worden geraamd. In 1e aanleg wordt aangenomen dat de kosten die in 2021 worden gemaakt volledig gedekt worden door de opbrengsten. Vooralsnog budgettair neutraal. Indien de verkoop afgerond is zullen de financiën in de begroting worden verwerkt	N	15.000	V	0	V	0	V	0
2	**G.geb. Cultureel Centrum De Schattelijn** Bij het opstellen van de begroting werd aangenomen dat de Schattelijn op 1 januari 2021 zou zijn verkocht. Vandaar dat ook geen ramingen in de begroting zijn opgenomen. Er is echter enige vertraging in het proces ontstaan waardoor langer dan verwacht kosten worden gemaakt. Ook de kosten die verband houden met het verkoopproces moeten worden geraamd. In 1e aanleg wordt aangenomen dat de kosten die in 2021 worden gemaakt volledig gedekt worden door de opbrengsten. Vooralsnog budgettair neutraal. Indien de verkoop afgerond is zullen de financiën in de begroting worden verwerkt	V	15.000	V	0	V	0	V	0
2	**Saldo van de programmamutaties > 10.000 Programma 2 – Economie, Recreatie en Toerisme**	**V**	**0**	**V**	**0**	**V**	**0**	**V**	**0**
2	**Saldo van de programmamutaties < 10.000 Programma 2 – Economie, Recreatie en Toerisme**	**N**	**0**	**N**	**1.000**	**N**	**1.000**	**N**	**1.000**
2	**Totaal Saldo van de programmamutaties Programma 2 – Economie, Recreatie en Toerisme**	**N**	**0**	**N**	**1.000**	**N**	**1.000**	**N**	**1.000**

Programma 3 – Sportvoorzieningen

Pr.	Omschrijving	V/N	2021	V/N	2022	V/N	2023	V/N	2024
3	**Saldo van de programmamutaties > 10.000 Programma 3 – Sportvoorzieningen**	**V**	**0**	**V**	**0**	**V**	**0**	**V**	**0**
3	**Saldo van de programmamutaties < 10.000 Programma 3 – Sportvoorzieningen**	**V**	**35.000**	**V**	**35.000**	**V**	**35.000**	**V**	**35.000**
3	**Totaal Saldo van de programmamutaties Programma 3 – Sportvoorzieningen**	**V**	**35.000**	**V**	**35.000**	**V**	**35.000**	**V**	**35.000**

Programma 4 – Onderwijs

4	**Huisvesting basisonderwijs** Op basis van de thans beschikbare informatie wordt aangenomen dat de huur van de noodlokalen voor de Wilsdonck ook in 2022 noodzakelijk zal zijn. Vandaar dat 1 jaar wordt bijgeraamd.	V	0	N	21.000	V	0	V	0
4	**Schoolbegeleidingsdienst** In de begroting 2020 is door een misverstand € 10.000 van het budget gehaald. Het college heeft in 2019 besloten Edux in 2021 50% van het budget van 2019 (€ 68.000) toe te kennen. Het gaat dan om € 34.000 in plaats van 24.000 euro.	N	10.000	V	0	V	0	V	0
4	**Onderwijsachterstandenbestrijding** Omdat de rijksvergoeding lager wordt, wordt het te verstrekken subsidiebedrag eveneens lager.	V	39.000	V	39.000	V	39.000	V	39.000
4	**Onderwijsachterstandenbestrijding** De rijksbijdrage voor onderwijsachterstandbestrijding wordt € 39.000 lager dan begroot. De te verstrekken subsidies worden met een gelijk bedrag verlaagd zodat deze mutatie neutraal is.	N	39.000	N	39.000	N	39.000	N	39.000
4	**Peuterspeelzalen** Als gevolg van de toename van het aantal peuters dat gebruik k maakt van de peuterspeelzalen is het noodzakelijk het begrote bedrag naar boven bij te stellen	N	10.000	N	24.000	N	24.000	N	24.000

4	**Saldo van de programmamutaties > 10.000 Programma 4 – Onderwijs**	**N**	**20.000**	**N**	**45.000**	**N**	**24.000**	**N**	**24.000**
4	**Saldo van de programmamutaties < 10.000 Programma 4 – Onderwijs**	**N**	**7.000**	**N**	**3.000**	**N**	**3.000**	**N**	**3.000**
4	**Totaal Saldo van de programmamutaties Programma 4 – Onderwijs**	**N**	**27.000**	**N**	**48.000**	**N**	**27.000**	**N**	**27.000**

Programma 5 – Mens, zorg en inkomen

Pr.	Omschrijving	V/N	2021	V/N	2022	V/N	2023	V/N	2024
5	**Jeugd en jongerenwerk** Via de algemene uitkering wordt een decentrale uitkering ontvangen voor het project Jeugd aan Zet. Hiervoor wordt een incidentele tegenhanger geraamd. Het financieel effect is neutraal	N	10.000	V	0	V	0	V	0
5	**Subsidie st. OMC exploitatie** voor het OMC is momenteel een businesscase in ontwikkeling. Eventuele financiële effecten zullen via een separaat raadsbesluit worden verwerkt.		10.000		0		0		0
5	**Centrum Jeugd en Gezin Drimmelen Geertruidenberg** De begroting van de GR CJG Drimmelen Geertruidenberg moet met € 53.000 worden verhoogd . Voornaamste oorzaak van de aanpassing is de verwerking van autonome ontwikkelingen. De recent ontvangen jaarrekening laat een incidentele afrekening zien van €12.000	N	65.000	N	53.000	N	53.000	N	53.000
5	**PW Inkomen** tegenover de hogere BUIG uitkering is een nagenoeg gelijke kostenontwikkeling geraamd. Op basis van de jaarrekening zouden deze verhogingen lager moeten uitvallen, maar gelet op het voorzichtigheidsbeginsel wordt een bescheiden voordeel ingeboekt.	N	380.000	N	380.000	N	380.000	N	380.000
5	**PW Inkomen** Voor de bekostiging van de uitkeringen in het kader van bijstand, IOAW/IOAZ en BBZ wordt van het rijk een specifieke uitkering ontvangen. Deze BUIG uitkering is gebaseerd op aantal uitkeringsgerechtigden van 2 jaar geleden. De voorlopige BUIG uitkering valt € 425.000 hoger uit dan verwacht. Hoewel over de mogelijke uitkomsten over 2021 nog geen uitspraken gedaan kunnen worden, is het gelet op de cijfers in de jaarrekening 2020 en de (hogere) cijfers in de begroting 2021 de ramingen bescheiden naar beneden bij te stellen.	V	424.000	V	424.000	V	424.000	V	424.000
5	**Tozoregeling (Steunregeling Corona)** Teneinde de TOZO vergoeding neutraal in de begroting te verwerken wordt een stelpost uitkeringen en bedrijfskredieten geraamd alsmede een bedrag wat de gemeente ontvangt voor de uitvoeringskosten	N	772.000	V	0	V	0	V	0

Pr.	Omschrijving	V/N	2021	V/N	2022	V/N	2023	V/N	2024
5	**Tozoregeling (Steunregeling Corona)** Voor de uitkeringen in het kader van de TOZO4 regeling ontvangt de gemeente een vergoeding van het rijk. Tegenover de vergoeding wordt voor een gelijk bedrag aan uitkeringen geraamd. Een eventueel overschot moet worden terugbetaald aan het rijk (SISA verantwoording)	V	813.000	V	0	V	0	V	0
5	**Tozoregeling (Steunregeling Corona)** vergoeding voor uitvoering Tozo werkzaamheden.	N	41.000	V	0	V	0	V	0
5	**Bijzondere bijstand** Voor de TONK regeling (Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten) wordt in de algemene uitkering een vergoeding opgenomen. Binnen het taakveld bijzondere bijstand wordt voor hetzelfde bedrag een stelpost opgenomen	N	108.000	V	0	V	0	V	0
5	**Bijzondere bijstand** Al enkele jaren is te zien dat de kosten voor bijzondere bijstand bewindvoeringskosten toenemen. De kosten in het eerste kwartaal zijn vergelijkbaar met het eerste kwartaal van 2020. Op basis van de huidige uitgaven voor de bewindvoeringskosten is het noodzakelijk het begroot bedrag te verhogen met € 20.000. Gezien dat de toename zich al enkel jaren laat zien, wordt de verhoging structureel voorgesteld	N	20.000	N	20.000	N	20.000	N	20.000
5	**Individuele voorzieningen Natura Jeugd** Na het opmaken van de jaarrekening 2020 is vanuit de gemeente Breda nog een afrekening 2020 van zowel individuele voorzieningen als veiligheid ontvangen. Vooralsnog wordt deze afrekening opgenomen onder individuele voorzieningen natura jeugd. Als de specifieke toerekening bekend wordt voor de diverse onderdelen zal deze administratief worden verdeeld over de verschillende kostenposten.	N	47.000	V	0	V	0	V	0
5	**Saldo van de programmamutaties > 10.000 Programma 5 – Mens, zorg en inkomen**	**N**	**206.000**	**N**	**29.000**	**N**	**29.000**	**N**	**29.000**
5	**Saldo van de programmamutaties < 10.000 Programma 5 – Mens, zorg en inkomen**	**N**	**10.000**	**N**	**0**	**N**	**0**	**N**	**0**
5	**Totaal Saldo van de programmamutaties Programma 5 – Mens, zorg en inkomen**	**N**	**216.000**	**N**	**30.000**	**N**	**30.000**	**N**	**30.000**

Programma 6 – Gemeentelijke gebouwen

Pr.	Omschrijving	V/N	2021	V/N	2022	V/N	2023	V/N	2024
6	**Kermisterreinen** Vanwege de Covid-19 zijn de voorjaarskermissen niet doorgegaan.	N	10.000	V	0	V	0	V	0
6	**G.geb. Fort Lunet** Vanwege de Covid-19 is de huur van een aantal kwartalen Q4 2020 en Q1 en Q2 van 2021 kwijtgescholden. In hoeverre voor de kwijtschelding een vergoeding van het Rijk wordt ontvangen is nog onbekend.	N	12.000	V	0	V	0	V	0
6	**G.geb. J.P. Breugelstr 12** Het pand (voormalig politiebureau) JP Breugelstraat staat inmiddels leeg en zal gesloopt worden. De huuropbrengst zoals begroot zal derhalve niet meer worden gerealiseerd. Voor 2021 en 2022 nog enkele budgetten gereserveerd voor belastingen en verzekeringen. Na 2023 wordt niets neer begroot.	N	50.000	N	50.000	N	50.000	N	50.000

6	**Saldo van de programmamutaties > 10.000 Programma 6 – Gemeentelijke gebouwen**	**N**	**71.000**	**N**	**50.000**	**N**	**50.000**	**N**	**50.000**
6	**Saldo van de programmamutaties < 10.000 Programma 6 – Gemeentelijke gebouwen**	**N**	**11.000**	**V**	**12.000**	**V**	**16.000**	**V**	**16.000**
6	**Totaal Saldo van de programmamutaties Programma 6 – Gemeentelijke gebouwen**	**N**	**83.000**	**N**	**38.000**	**N**	**34.000**	**N**	**34.000**

Programma 7 – Dienstverlening en bedrijfsvoering

Pr.	Omschrijving	V/N	2021	V/N	2022	V/N	2023	V/N	2024
7	**Uitvoering Wet Waardering Onroerende zaken** Met ingang van 1 januari 2021 is de uitvoering van de Wet Waardering Onroerende zaken over gegaan naar een commerciële partij. Per saldo werd door deze uitbesteding een jaarlijks voordeel berekend van € 84.000.	V	64.000	V	84.000	V	84.000	V	84.000
7	**Uitvoering Wet Waardering Onroerende zaken** Bij de uitvoering van de WOZ is sprake van outsourcing die, op dit moment, niet volledig voldoet aan de vooraf gestelde verwachtingen wat risico's met zich meebrengt. Hierdoor wordt het voordeel niet gerealiseerd. Meer informatie kunt u vinden in hoofdstuk 7 bedrijfsvoering.	N	64.000	V	0	V	0	V	0
7	**Saldo van de programmamutaties > 10.000 Programma 7 – Dienstverlening en bedrijfsvoering**	**V**	**0**	**V**	**84.000**	**V**	**84.000**	**V**	**84.000**
7	**Saldo van de programmamutaties < 10.000 Programma 7 – Dienstverlening en bedrijfsvoering**	**N**	**9.000**	**N**	**9.000**	**N**	**9.000**	**N**	**9.000**
7	**Totaal Saldo van de programmamutaties Programma 7 – Dienstverlening en bedrijfsvoering**	**N**	**9.000**	**V**	**75.000**	**V**	**75.000**	**V**	**75.000**

Programma 8 – Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Pr.	Omschrijving	V/N	2021	V/N	2022	V/N	2023	V/N	2024
8	**Uitkering gemeentefonds** Op het moment van opmaken van deze Turap is de ontwikkeling van de algemene uitkering van het gemeentefonds nog niet bekend. Vooralsnog wordt rekening gehouden met € 118.000 verhoging vanwege de TONK regeling en de decentralisatie uitkering Jeugd aan Zet. Op de specifieke taakvelden is eveneens voor € 118.000 geraamd zodat deze mutatie vooralsnog budgettair neutraal is.	V	118.000	V	0	V	0	V	0
8	**Algemene uitgaven en inkomsten** Op basis van de tot nu toe genomen besluiten in het kader van de TOZO -4 regeling wordt een vergoeding voor de uitvoering ingeboekt van € 41,.000. Vooralsnog wordt voor hetzelfde bedrag een uitgave begroot. Deze uitgave is voor de onderzoekskosten en accountantskosten die de gemeente voor de uitvoering moet betalen.	V	41.000	V	0	V	0	V	0
8	**Algemene uitgaven en inkomsten** Op basis van het aantal tot nu toe genomen besluiten in het kader van de uitvoering van de TOZO regeling ontvangt de gemeente een vergoeding van€ 41.000. Vooralsnog wordt deze vergoeding ingezet voor de afwikkeling van de regeling 2020. Medio 2021 zal worden berekend	N	41.000	V	0	V	0	V	0
8	**Toeristenbelasting** De opbrengst Toeristenbelasting blijft vanwege de beperkingen als gevolg van Covid-19 vooralsnog achter bij de ramingen. Mogelijk komt er voor gemiste toeristenbelasting nog een vergoeding van het rijk, maar dat is momenteel nog volstrekt onduidelijk.	N	13.000	V	0	V	0	V	0
8	**Vrije Algemene Reserve (VAR)**	V	563.000	V	80.000	V	54.000	V	10.000
8	**Vrije Algemene Reserve (VAR)** Teneinde uit de Turap 2021-1 een zuiver resultaat te kunnen bepalen wordt het saldo van de primitieve begroting na begrotingswijzigingen ingebracht. Per saldo is dit € 20.500	N	543.000	V	0	V	0	V	0
8	**Saldo van de programmamutaties > 10.000 Programma 8 – Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien**	**V**	**126.000**	**V**	**80.000**	**V**	**54.000**	**V**	**10.000**
8	**Saldo van de programmamutaties < 10.000 Programma 8 – Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien**	**N**	**29.000**	**N**	**10.000**	**V**	**4.000**	**V**	**4.000**

Pr.	Omschrijving	V/N	2021	V/N	2022	V/N	2023	V/N	2024
8	**Totaal Saldo van de programmamutaties Programma 8 – Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien**	**V**	**97.000**	**V**	**70.000**	**V**	**58.000**	**V**	**14.000**

Programma 9 – Overhead

Pr.	Omschrijving	V/N	2021	V/N	2022	V/N	2023	V/N	2024
9	**Overhead cluster Buitenruimte Buitendienst** In de begroting is rekening gehouden met het doorrekenen van de door de gemeente gemaakte kosten aan de organisatie van evenementen. Als gevolg van de Coronavirus worden er minder tot geen evenementen georganiseerd. De geraamde inkomsten worden derhalve incidenteel verlaagd	N	50.000	V	0	V	0	V	0
9	**Overhead Bestuursondersteuning college van B&W** M.n. door de lopende procedures met de netbeheerders (enerzijds de inzet voor de mogelijke afronding van twee procedures, en anderzijds de verwachte griffierechten ad € 5000,00 voor de instelling van hoger beroep in een andere procedure) is het budget in 2021 niet toereikend. Temeer ook omdat binnen juridische advieskosten al een vaste claim rust van € 5.000 voor de jaarlijkse contributie van de Nationale Ombudsman	N	15.000	V	0	V	0	V	0
9	**Overhead Personeel** Binnen de post Overhead personeel zijn een aantal budgetmutaties noodzakelijk. De in de begroting opgenomen stelpost om de effecten van HR 21 . Alle effecten zijn inmiddels verwerkt zodat deze stelpost kan vervallen. Dit levert € 20.000 op.. Voor contributies en abonnementen wordt vanaf 2021 een aparte registratie bijgehouden. Hiervoor is een (administratieve overheveling) noodzakelijk. Eveneens voor € 20.000.	V	20.000	V	20.000	V	20.000	V	20.000
9	**Overhead Personeel** Voor contributies en abonnementen wordt vanaf 2021 een aparte registratie bijgehouden. Hiervoor is een (administratieve overheveling) noodzakelijk. Eveneens voor € 20.000.	N	20.000	N	20.000	N	20.000	N	20.000
9	**Overhead Personeel** De noodzakelijke scholing en opleidingsbehoefte is geïnventariseerd en het blijkt dat het beschikbare budget ontoereikend is om in de behoefte te voorzien. Structureel is een verhoging van € 30.000 noodzakelijk.	N	30.000	N	45.000	N	45.000	N	45.000

Pr.	Omschrijving	V/N	2021	V/N	2022	V/N	2023	V/N	2024
9	**Overhead Personeel** De gemeente is verantwoordelijk voor het eigen risicodragerschap van de ZW en WGA. Het is noodzakelijk om hiervoor een bedrag van € 15.000 in de begroting op te nemen	N	15.000	N	15.000	N	15.000	N	15.000
9	**Overhead overlegorganen** Voor de uitoefening van de OR taken is een deel van de medewerkers vrijgesteld. Ter compensatie kan daarvoor externe ondersteuning worden ingehuurd. In het verleden is deze post ten onrechte wegbezuinigd. In de loop van het jaar zal duidelijk worden welke taakvelden dit betrof en zal naar verwachting bij de Turap 3 deze stelpost worden verdeeld naar de juiste taakvelden.	N	12.000	N	12.000	N	12.000	N	12.000
9	**Overhead Voorlichting** In 2019 en 2020 hadden we een contract met De Persgroep voor de wekelijkse publicatie van het gemeentenieuws. Met ingang van 1 januari 2021 hebben we een contract met uitgeverij De Jong. De jaarlijkse meerkosten voor publicatie in de Langstraat bedragen € 13.000	N	13.000	N	13.000	N	13.000	N	13.000
9	**Saldo van de programmamutaties > 10.000 Programma 9 – Overzicht overhead**	**N**	**135.000**	**N**	**85.000**	**N**	**85.000**	**N**	**85.000**
9	**Saldo van de programmamutaties < 10.000 Programma 9 – Overzicht overhead**	**N**	**30.000**	**V**	**28.000**	**V**	**28.000**	**V**	**28.000**
9	**Totaal Saldo van de programmamutaties Programma 9 – Overzicht overhead**	**N**	**165.000**	**N**	**57.000**	**N**	**57.000**	**N**	**57.000**

Totalen

Totaal Saldo van alle programmamutaties	**V/N**	**2021**	**V/N**	**2022**	**V/N**	**2023**	**V/N**	**2024**
Programma 1 – Leefbaarheid	N	74.601	N	13.279	N	6.856	V	2.192
Programma 2 – Economie, Recreatie en Toerisme	N	100	N	600	N	600	N	600
Programma 3 – Sportvoorzieningen	V	35.000	V	35.000	V	35.000	V	35.000
Programma 4 – Onderwijs	N	27.374	N	47.950	N	26.950	N	26.950
Programma 5 – Mens, zorg en inkomen	N	215.930	N	29.520	N	29.620	N	29.620
Programma 6 – Gemeentelijke gebouwen	N	82.916	N	37.898	N	33.898	N	33.898
Programma 7 – Dienstverlening en bedrijfsvoering	N	8.750	V	75.250	V	75.250	V	75.250
Programma 8 – Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	V	96.663	V	70.360	V	58.388	V	13.812
Programma 9 – Overhead	N	165.026	N	57.026	N	57.026	N	57.026
Totaal Saldo alle programmamutaties	**N**	**443.034**	**N**	**5.663**	**V**	**13.688**	**N**	**21.840**

Saldo van de programmamutaties > 10.000	**V/N**	**2021**	**V/N**	**2022**	**V/N**	**2023**	**V/N**	**2024**
Programma 1 – Leefbaarheid	N	11.512	V	-55.721	V	74.141	V	88.192
Programma 2 – Economie, Recreatie en Toerisme	V	0	V	0	V	0	V	0
Programma 3 – Sportvoorzieningen	V	0	V	0	V	0	V	0
Programma 4 – Onderwijs	N	20.000	N	45.000	N	24.000	N	24.000
Programma 5 – Mens, zorg en inkomen	N	206.170	N	29.170	N	29.170	N	29.170
Programma 6 – Gemeentelijke gebouwen	N	71.444	N	50.000	N	50.000	N	50.000
Programma 7 – Dienstverlening en bedrijfsvoering	V	0	V	84.000	V	84.000	V	84.000
Programma 8 – Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	V	126.007	V	79.961	V	54.382	V	9.786
Programma 9 – Overhead	N	135.000	N	85.000	N	85.000	N	85.000
Totaal Saldo van de programmamutaties > 10.000	**N**	**318.119**	**V**	**10.512**	**V**	**24.353**	**N**	**6.192**

Saldo van de programmamutaties < 10.000	**V/N**	**2021**	**V/N**	**2022**	**V/N**	**2023**	**V/N**	**2024**
Programma 1 – Leefbaarheid	N	63.089	N	69.000	N	80.997	N	86.000
Programma 2 – Economie, Recreatie en Toerisme	N	100	N	600	N	600	N	600
Programma 3 – Sportvoorzieningen	V	35.000	V	35.000	V	35.000	V	35.000
Programma 4 – Onderwijs	N	7.374	N	2.950	N	2.950	N	2.950
Programma 5 – Mens, zorg en inkomen	N	9.760	N	350	N	450	N	450
Programma 6 – Gemeentelijke gebouwen	N	11.472	V	12.102	V	16.102	V	16.102
Programma 7 – Dienstverlening en bedrijfsvoering	N	8.750	N	8.750	N	8.750	N	8.750
Programma 8 – Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	N	29.344	N	9.601	V	4.006	V	4.026
Programma 9 – Overhead	N	30.026	V	27.974	V	27.974	V	27.974
Totaal Saldo van de programmamutaties < 10.000	**N**	**124.915**	**N**	**16.175**	**N**	**10.665**	**N**	**15.648**

3. Algemene toelichting op investeringen

In dit hoofdstuk wordt de voortgang weergegeven van investeringsbudgetten. In de tabel houden wij rekening met mutaties op de voorgenomen investering die zijn opgenomen in het investeringsplan 2021 en mutaties op de investeringen die zijn meegenomen vanuit de jaarrekening 2020. (Tabel 3.1)

In bijlage 1 zijn de kredieten uit 2020 en eerdere jaren opgenomen zoals deze ter besluitvorming voorliggen bij het vaststellen van de jaarrekening 2020. Alleen kredieten die mutaties in 2021 hebben zijn in tabel 3.1 opgenomen.

Beslispunten kunnen o.a. zijn: Investeringsbudget

a) Handhaven, geen mutaties in krediet.
b) Afsluiten, project kan worden afgesloten, er komen geen boekingen meer.
c) Verhogen, het bedrag dat geraamd is wordt overschreden
d) Verlagen, het bedrag dat geraamd is wordt niet besteed
e) Combinaties van b met c en d. Dus eerst verhogen of verlagen en daarna afsluiten.

Het oorspronkelijke investeringsjaar is in de onderstaande tabel opgenomen in de kolom “Jaar”.

De financiële uitwerking van het beslispunt is opgenomen in de kolom “Mutatie bedrag”. Een negatief bedrag wordt afgeraamd op het krediet en een positief bedrag wordt bijgeraamd.

Rechtmatigheid investeringen:
Alle kredietmutaties welke in 2021 gaan plaatsvinden en in deze 1e tussenrapportage zijn opgenomen worden hiermee geformaliseerd. Hierdoor wordt voldaan aan de rechtmatigheidsvoorschriften. Indien een mutatie in een investeringsbedrag van politiek bestuurlijke importantie is, aanzienlijk afwijkend is of een uitgebreide toelichting behoeft, worden deze niet in de Turap meegenomen, maar is afgesproken om daarover een afzonderlijk voorstel voor te leggen aan de gemeenteraad.

Mutaties op kredieten / investeringen
In de volgende tabel zijn de mutaties op de investeringen opgenomen.

Tabel 3.1 Voortgang investeringen

Nr	Pr.	Jr.	Netto	BTW	VAT	Totaal	Rest.	Mutatie-Bedrag	Project afgerond	Krediet omschrijving	Beslispunt
1	1	2021							Nee	Voorzieningen centrum Geertruidenberg	Nvt *2
2	1	2021	200.000			200.000	*1		Nee	Verstrekking startersleningen SVN	Nvt *2
3	1	2021	pm			pm	*3		Nee	Uitvoering project Donge-oevers	Nvt *2
4	1	2021	258.840		23.296	282.136			Nee	Rehabilitatie wegen	Nvt *2
5	1	2021	45.000		4.050	49.050	*1		Nee	Vervanging beter buiten-app	Nvt *2
6	1	2021	20.000		1.800	21.800			Nee	Gier/watertank tractor	Nvt *2
7	1	2021	170.000		15.300	185300			Nee	OV: armaturen 2021	Nvt *2
8	1	2021	10.000		900	10.900			Nee	OV: lichtmasten 2021	Nvt *2
9	1	2021	735.000		66.150	801.150	*7	53.800	Nee	Investeringen conform VGRP+ 2017 t.b.v. 2021	Het kredietbedrag voor 2021 met € 53.800 verhogen tot bedrag van € 788.800 netto.
10	1	2021	205.000		18.450	223.450	*1		Nee	Vervanging mechanisch 2021	Nvt *2
11	3	2021	150.000	31.500		181.500	*1 *6		Nee	Renovatie voetbalvelden	Nvt *2
12	4	2021	89.500	18.795		108.295	*1 *5		Nee	Extra krediet gevelbeplating Biekorf & Vuurvlinder	Nvt *2
13	7	2021	14.389		1.295	15.684	*1		Nee	Vervanging schaftkeet	Nvt *2
14	7	2021	29.851		2.687	32.538	*1		Nee	Vervanging dranghekken aanhanger	Nvt *2
15	7	2021	40.000	3.852		43.852	*4		Nee	Mobile devices 2021	Nvt *2

Nr	Pr.	Jr.	Netto	BTW	VAT	Totaal	Rest.	Mutatie-Bedrag	Project afgerond	Krediet omschrijving	Beslispunt
16	7	2021	25.000	2.408		27.408			Nee	Vervangingsinvesteringen hardware en software	Nvt *2
17	7	2021	138.000			138.000			Nee	21 Gem. digitaal plan 1-jaar	Nvt *2
18	7	2021	20.000			20.000			Nee	21 Fietspad Groenedijk voorbereiding en uitvoering	Nvt *2
19	7	2021	36.000			36.000			Nee	21 Verleggen kabels en leidingen riolering tbv a27	Nvt *2
20	1	2016	4.000			4.000			Nee	Herontwikkeling Schonckplein	Het krediet met € 4.000 verhogen. Extra budget nodig vanwege uitgebreidere onderzoek n.a.v. amendement raad zoektocht supermarkt
21	1	2020	215.000			215.000			Nee	Uitvoeren werkzaamheden 2019 en 2020 Baggerplan	Uitvoering conform collegebesluit 03-03-2020 en Baggerplan
22	4	2021	14.876	3.124		18.000			Nee	21 Hekwerk sportvelden Dongemond College	Akkoord met Collegebesluit 20-4
23	7	2021	29.851		2.687	32.538			Nee	21 Vervanging dranghekkenwagen	Nvt *2

*1	Zodra aanbesteding / offerte door college is vastgesteld wordt krediet verwerkt in het financiële systeem voor dat bedrag.
*2	Besluitvorming heeft plaatsgevonden bij vaststelling begroting 2021 of latere besluitvorming.
*3	Uitwerking heeft plaatsgevonden conform vastgesteld raadsbesluit 11-02-2021.
*4	Hier is een gemengd BTW percentage van toepassing waardoor niet alle BTW teruggevraagd kan worden en de werkelijke kosten hoger zijn
*5	Het krediet zal in TURAP 2 bij de bestaande kredieten worden gevoegd.
*6	Sport is alles kostprijsverhogend, geen btw-teruggave. Je kan wel een SPUK (Specifieke Uitkering) aanvragen voor compensatie die meestal ± 85% is.
*7	In de tabel 3.2 staan de projecten die in 2021 vanuit het VGRP+ worden uitgevoerd.

Tabel 3.2 Uitwerking investeringen VGRP+

Nr.	Pr.	Jaar	Netto	BTW	VAT	Totaal	Restant	Mutatie-Bedrag	Project afgerond	Krediet omschrijving	Beslispunt
1	1	2021	122.000			122.000			Nee	21 Oude Stadsweg Rioolprojecten 2020	
2	1	2021	160.000			160.000			Nee	21 Namer eo vervanging en klimaat	
3	1	2021	206.000			206.000			Nee	21 Valeriaanstraat Vervanging en Klimaat	
4	1	2021	188.000			188.000			Nee	21 Zandheuvel Klimaat	
5	1	2021	188.000			112.800			Nee	21 Zandheuvel Klimaat21 Ravelijn fase 2+3 Vervanging en Klimaat	
						788.800					Het kredietbedrag voor 2021 met € 53.800 verhogen

Mutaties Reserves en Voorzieningen

4. Tabel 4.1 Reserves en Voorzieningen

Tabel 4.1

Nr.	Reserves	* V/N	Mutatie 2021-1
1	Reserve Bomenfonds	V	51.000
2	Reserve Klimaatmiddelen jrr 2019 (K)	N	90.000

Tabel 4.2

Nr.	Voorziening	* V/N	Mutatie 2021-1
3	Voorziening baggeren	-	215.000
4	Voorziening geprogrammeerd onderhoud wegen	-	837.600
5	Voorziening dubieuze debiteuren SOZA	V	80.000
6	Voorziening afvalstoffenheffing	-	pm
7	Voorziening onderhoud gebouwen	-	287.000
8	Voorziening riolering	-	22.000

**N is een Nadeel voor het saldo van de voorziening / reserve, V is een voordeel voor het saldo van voorziening / reserve en – is een budgettair neutrale verschuiving binnen de voorziening.*

Voorziening baggeren
Uitvoeringsbudget beschikbaar te stellen voor uitvoeren van de geplande werkzaamheden uit 2019 en 2020.

Voorziening geprogrammeerd onderhoud wegen
Uitvoeringsbudget beschikbaar te stellen voor uitvoeren van de geplande werkzaamheden.

Voorziening dubieuze debiteuren SOZA
De voorziening die bestemd is om de gevolgen van het afboeken van dubieuze debiteuren sociale zaken op te vangen staat al jaren onder druk. Verwacht wordt dat als gevolg van de toename in verhaal en terugvordering ook de voorziening moet worden op geplust. Structureel wordt € 80.000 toegevoegd. In de jaarrekening wordt beoordeeld of dit bedrag voldoende is, bijgestort moet worden of onttrokken.

Voorziening afvalstoffenheffing
Door de mutaties als gevolg van de besluitvorming omtrent de inzameling van afval dreigt de voorziening negatief te worden. In de loop van dit jaar zullen wij met een voorstel naar de raad komen om dit te voorkomen.

Voorziening onderhoud gebouwen
Nadat de aanbesteding voor de renovatie van de twee zwembaden in eerste instantie was mislukt zijn we samen met de enige geïnteresseerde aannemer in een bouwteam aan de slag gegaan om toch te proberen de renovatie mogelijk te maken. Vernieuwing van de filters in De Ganzewiel is toen uit het project gehaald, omdat op dat moment verwacht werd dat met een geringe aanpassing de filters nog een tijd mee zouden kunnen. Het afgelopen jaar is gebleken dat dit toch niet het geval is en dat de filters dringend vervangen moeten worden. Belangrijkste overwegingen daarbij zijn:

Waterverlies. Het afgelopen jaar bleek dat er steeds meer waterverlies is.
Bedrijfsonzekerheid. Het grote verloop/verlies van water komt de bedrijfszekerheid niet ten goede.

In het onderhoudsbudget voor de zwembaden zijn forse ramingen opgenomen ten behoeve van werkzaamheden aan de installaties. Aangezien deze vernieuwd zijn zullen we hier de komende jaren weinig kosten aan onderhoud in de zwembaden hebben. De ramingen ten behoeve van de zwembaden zijn gebaseerd op de situatie van voor de renovatie, dus niet reëel. Voorgesteld wordt om de benodigde kosten om de filters in de Ganzewiel ad. € 287.000 onderhoud aan de zwembaden enkele jaren naar voren te halen. Omdat het hier om bedragen van 2024 en 2022 betreft die eerder worden ingezet is het saldo over de jaren heen budgettair neutraal.

Voorziening riolering
Uitvoeringsbudget beschikbaar te stellen voor uitvoeren van de geplande werkzaamheden.

5. Vrije Algemene Reserve (VAR)

De Vrije Algemene Reserve wordt met name gebruikt voor het dekken van incidentele lasten in de begroting 2021-2024. In de Turap 2021-1 worden geen mutaties voorgesteld op de bedragen die al in de primitieve begroting 2021 zaten. Voor de volledigheid zijn in onderstaande tabel ter informatie de budgetten opgenomen die bij de vaststelling van de jaarrekening 2020 worden meegenomen naar 2021. In de volgende Turap wordt u geïnformeerd over de voortgang.

VAR18 - Advies en onderhoud sportvelden	116.525
VAR18 - Amendement extra budget duurzaamheid	43.000
VAR18 - Bestemmingsplannen (t/m 2019 bestemmingsplan Wonen)	75.000
Totaal vanuit 2018 meenemen naar 2021	234.525

VAR19 - Advieskosten Donge – Oevers	18.000
VAR19 - inrichting fysieke plekken voor jongeren	30.000
VAR19 - Opstellen bestemmingsplannen	56.000
VAR19 - Verzamelgraf / ruimen	17.000
Totaal vanuit 2019 meenemen naar 2021	121.000

VAR20 - Formatie DIV uit kadernota	40.000
Totaal vanuit 2020 meenemen naar 2021	40.000

Overige overhevelingen reserves
Naast overhevelingen van de Vrije Algemene Reserve is er één aanwending van een reserve uitgesteld c.q. vertraagd. Het betreft de reserve monumenten € 30.000 t.b.v. de realisatie van een kasteelmuur.

Overzicht mee te nemen exploitatiebudgetten van 2020 naar 2021
In het jaarrekeninggedeelte van de jaarstukken is bij verschillende taakvelden aangegeven dat het gewenst c.q. noodzakelijk is om budgetten mee te nemen naar 2021 en te bestemmen voor de dekking van uitgaven die als gevolg van verschillende oorzaken niet in 2020 hebben plaatsgevonden. In de onderstaande tabel wordt een totaalbeeld geschetst van de mee te nemen bedragen. Het totaalbedrag betreft € 724.000.

Overhead Personeel	27.000
Wegen, straten en pleinen	10.000
Maaien bermen	64.000
Sportbeleid	9.000
Volksfeesten	15.000
Gem. gebouwen Historische gebouwen (incl vishal)	6.000
Gem. gebouwen Fort Lunet	16.000
Kinderopvang	9.000
Algemene voorzieningen Jeugd	59.000
Inburgering	163.000
Programma Langer Thuis	50.000
Centrum Jeugd en Gezin Drimmelen Geertruidenberg	45.000
Participatiebudget	35.000

Algemeen Milieu	100.000
Algemene begraafplaatsen	26.000
Bestemmingsplannen pilots en projecten	43.000
Omgevingswet	12.000
Omgevingsvergunning	35.000
Totaal budgetten mee te nemen naar 2021	724.000

Algemene uitkering 2020
De meicirculaire van het gemeentefonds is op het moment van opstellen nog niet bekend. Eventuele aanpassing van de algemene uitkering kan derhalve nog niet worden meegenomen. Alleen een 2-tal inmiddels via andere wegen bekend geworden uitkeringen (TONK en Jeugd aan Zet) zijn als inkomst ingeboekt onder gelijktijdige opname van een stelpost uitgave voor hetzelfde bedrag.

Na publicatie van de circulaire zullen wij deze zo snel mogelijk meerjarig analyseren en de financiële en inhoudelijke aanpassingen via een Raadsinformatiebrief met de gemeenteraad delen.

6. Onvoorzien

In de begroting 2021 is rekening gehouden met een bedrag voor onvoorziene uitgaven. Tot op heden zijn er geen budgetmutaties waarvan voorgesteld wordt om daarvoor de post onvoorzien aan te wenden. Het bedrag voor onvoorzien blijft derhalve beschikbaar voor € 45.000

7. Bedrijfsvoering

Het budget inhuur derden is het eerste kwartaal van 2021 meer dan gemiddeld ingezet voor de inhuur van flexibele krachten. De inhuur heeft betrekking gehad op werkzaamheden rond geprioriteerde dossiers en inzet op specifieke taakgebieden (zoals bijvoorbeeld Ruimtelijke Ontwikkeling en wettelijke taken). Daarnaast heeft de inhuur ook betrekking gehad op niet-beïnvloedbare onderwerpen als vervanging van medewerkers wegens langdurige ziekte en uitstroom in de gehele organisatie. Met betrekking tot het onderwerp Wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ) is de afgelopen maanden gebleken dat de huidige werkwijze door outsourcing tot op heden niet voldoet aan de verwachtingen waardoor extra werkzaamheden door de gemeente Geertruidenberg noodzakelijk zijn om de risico's te beperken. Er wordt op dit moment voor de WOZ gekeken naar oplossingen voor de langere termijn. Om de voortgang van alle genoemde werkzaamheden te bewaken is gekozen om een beroep te doen op het budget inhuur derden om daarmee de risico's tot een minimum te beperken en zaken terug te brengen tot beheersbare vorm. Het budget inhuur derden is hierdoor meer dan gemiddeld afgenomen. In de komende periode zal nader worden bekeken of bijstelling van het budget noodzakelijk is..

8. Gevolgen Corona

In de jaarrekening 2020 heeft u een aparte paragraaf aangetroffen met daarin de wijze waarop Corona impact heeft gehad op de inwoners en bedrijven van onze gemeente en op onze ambtelijke organisatie. Helaas heeft Corona nog steeds impact op het functioneren van onze maatschappij. Ook in het 1e en 2e kwartaal zijn diverse activiteiten en evenementen niet doorgegaan.

We verwachten ook in 2021 hiervoor financiële compensatie te krijgen. Echter daar waar nog geen zekerheid over bestaat hebben wij de kosten al wel opgevoerd zonder de mogelijke compensatie te boeken. In de meicirculaire van de algemene uitkering is nadere informatie opgenomen. Na analyse van de meicirculaire wordt u hierover nader geïnformeerde.

In de 2e tussenrapportage zullen wij een uitgebreidere uiteenzetting geven van de gevolgen van Corona voor het jaar 2021.

9. Samenvatting en conclusie

Met deze Turap 2020-1 informeren wij u over de financiële ontwikkelingen vanaf januari 2021 (feitelijk vanaf het moment van vaststellen van de begroting november 2020) tot medio mei 2021. Met deze Turap willen wij u zo breed mogelijk informeren over de financiële stand van zaken. Voor het trekken van een goede conclusie is het nog te vroeg in het begrotingsjaar. De afwijkingen zijn vooral een verkenning naar de programma- onderdelen waar we risico's lopen op de beschikbare budgetten. Bij de 2e Turap verwachten wij een completer beeld te kunnen schetsen. De meicirculaire algemene uitkering 2021-2025 is nog niet bekend en de Kadernota 2022 vergt, hoewel nog onderwerp van besluitvorming, naar verwachting aanvullend budget. Eerder is al aangegeven dat de (landelijke) Coronamaatregelen ook zijn weerslag zullen hebben op de gemeentefinanciën.

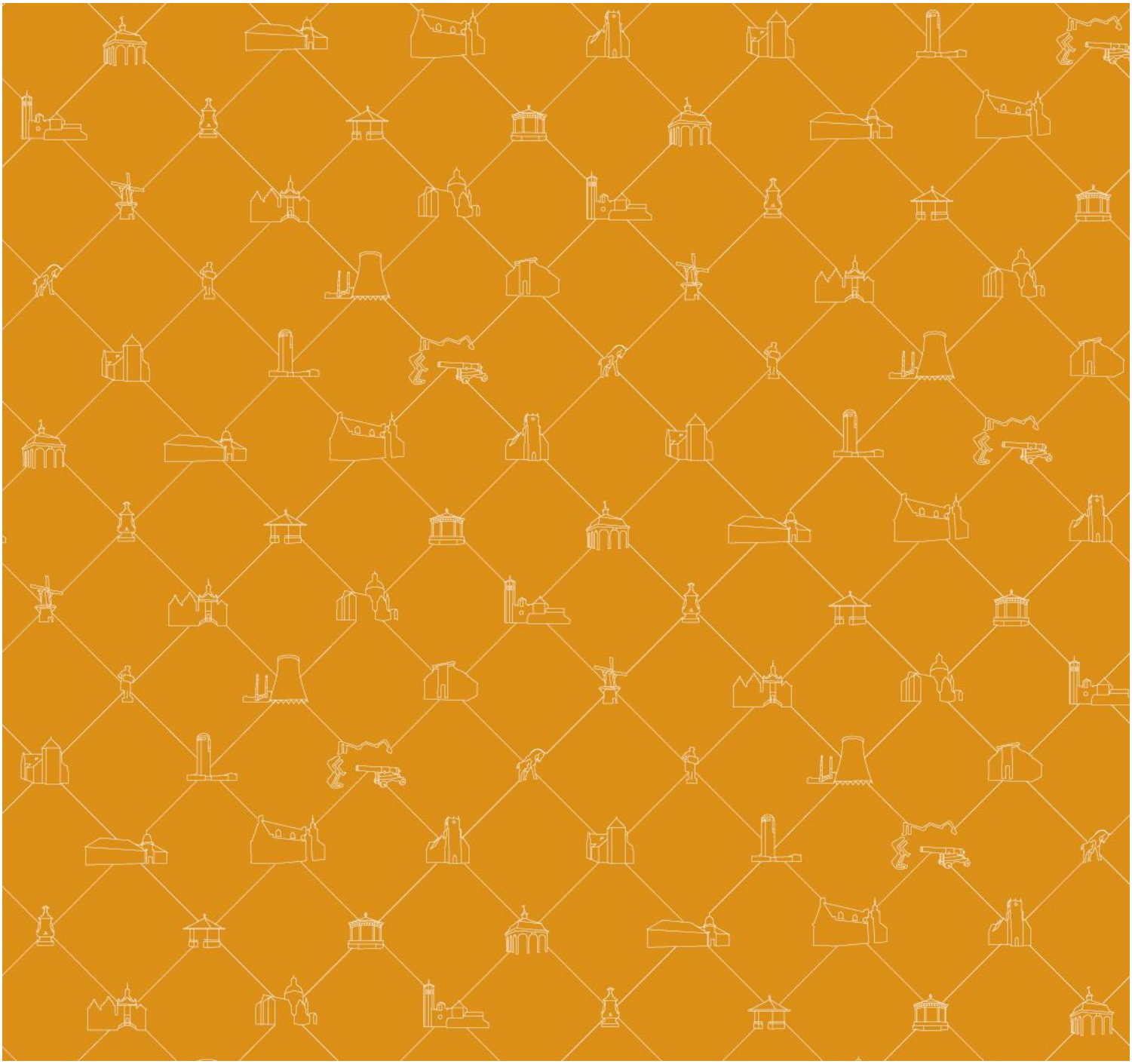
Vooralsnog is er een mogelijkheid om in de dekking van de tekorten te voorzien en dat is tussentijdse saldering met de Vrije Algemene Reserve. Ondertussen zijn wij druk met de uitvoering van beheersmaatregelen. Graag gaan wij met uw raad in overleg teneinde met eventuele tussentijdse maatregelen de tekorten terug te dringen.

10. Voorstel:

1. In te stemmen met de financiële toelichting zoals opgenomen in hoofdstuk 2 "toelichting op de financiële afwijkingen per programma" van de tussenrapportage 2021-1
2. In te stemmen met de daarmee gepaard gaande begrotingswijzigingen voor de begroting 2021-2024;
3. In te stemmen met de administratieve mutaties zoals opgenomen in de begrotingswijziging behorende bij de Turap 2021-1;
4. In te stemmen met de beslispunten 9,20,21 en 22 en kennis te nemen van de overige punten zoals opgenomen in tabel 3.1 "Toelichting op investeringen" van de tussenrapportage 2021-1;
5. In te stemmen met de punten 1,2, 5 en 8 en kennis te nemen van de overige punten van de toelichting op reserves en voorzieningen zoals opgenomen in tabel 4.1 en 4.2 van de tussenrapportage 2021-1;
6. Kennis te nemen van de prognose van de Vrije Algemene Reserve zoals opgenomen in hoofdstuk 5 van de tussenrapportage 2021-1;
7. Kennis te nemen van het verloop van de post onvoorzien zoals opgenomen in hoofdstuk 6 van de tussenrapportage 2021-1;
8. Het nadelig saldo van € 443.000 van deze tussenrapportage van 2021-1 tussentijds te salderen met de Vrije Algemene Reserve;
9. De begroting 2021-2024 dienovereenkomstig te wijzigen.

Bijlage 1 Overzicht kredieten besluitvorming bij de jaarrekening

Nr.	Pr.	Jaar	Restant Krediet	Mutatie-Bedrag	Project afgerond	Krediet	Beslispunt
7	1	2018	4.523	4.523	Nee	18 Verkoop proces Hermenzeil	Krediet € 4.5223 naar 2021, onderschrijding door verschuiving van werkzaamheden naar 2021. Bijdrage Provincie is als een NTO (Nog Te Ontvangen) opgenomen.
8	1	2019	19.665	19.665	Ja	19 Tractie schoon- en onkruidvrijh. Verharding	Krediet afsluiten en verlagen met € 19.665 en mutatie verwerken in de kapitaalslasten
9	1	2020	74.419	74.419	Nee	20 Integr aanpak Wingerdstr, Klimopstr, Laurierstr	Krediet naar 2021 overnemen.Werkzaamheden worden nu uitgevoerd en zijn half 2021 gereed.
10	1	2020	30.000	30.000	Nee	Nieuw bestratingsmat Regentenstr en Vorsterstr.	Krediet naar 2021 overnemen. Door de coronacrisis heeft het project vertaging opgelopen. Uitvoering staat voor Q2 2021 gepland.
11	1	2019	102.412	102.412	Nee	19 Vervanging masten openbare verlichting	Krediet naar 2021. Dit krediet zou in 2020 worden ingezet voor vervanging masten Stationsweg, dit wordt 2021. Aanbesteding april, uitvoering juni/juli 2021
12	1	2019	0	0	Ja	19 Vervanging armaturen openbare verlichting	Krediet afsluiten en verhogen en met € 0,06 verwerken in de kapitaalslasten
30	1	2020	124.000	124.000	Nee	RBS 04-07-2019 Krediet 60K passende voorz. GFT	Krediet naar 2021 overnemen. Vanwege bestuurlijke besluitvorming is het project voor een gft-voorziening verplaatst.
31	1	2020	750.000	750.000	Nee	Aanschaff. uitvoering afvalbeleid oa containers	Krediet naar 2021 overnemen. Vanwege bestuurlijke besluitvorming is het project voor de ondergronde containers verplaatst.
32	1	2020	80.000	80.000	Nee	Uitvoering afvalbeleid: oranjekleppen	Krediet naar 2021 overnemen. Vanwege bestuurlijke besluitvorming is het project voor de oranje deksels verplaatst.
33	1	2017	167.193	167.193	Nee	Vervanging riolering centrumplan fase 4 Haven	Krediet naar 2021 overnemen. Is nu onderdeel geworden van Dongeoevers. Werkzaamheden staan voor 2021 gepland.
34	1	2017	1.049.971	1.049.971	Nee	Klimaatmaatregelen Ravelijn 1e fase	Krediet naar 2021 overnemen. Door de coronacrisis en onenigheid met het waterschap heeft het project vertraging opgelopen. Werkzaamheden staan vanaf Q2-2021 gepland.
35	1	2017	107.840	107.840	Nee	Klimaatmaatregelen Ottergeerde	Krediet naar 2021 overnemen. Door vertraging bij het Waterschap is het project vertraagd. Voorbereiding loopt nu en wordt Q2-3 2021 uitgevoerd.
36	1	2018	310.725	310.725	Nee	Vervanging riolering Wingerdstraat eo	Krediet naar 2021 overnemen. Werkzaamheden worden nu uitgevoerd en zijn half 2021 gereed.
37	1	2018	132.142	132.142	Nee	Afkoppeling riolering schonkplein	Krediet naar 2021 overnemen. Is gekoppeld aan klimaatmaatregelen Ravelijn 1e fase.
38	1	2019	275.631	275.631	Nee	Regentenstraat Vorsterstraat	Krediet naar 2021 overnemen.. Door de coronacrisis heeft het project vertaging opgelopen. Uitvoering staat voor Q2 2021 gepland.
39	1	2019	36.955	36.955	Nee	Zandheuvel Klimaat	Krediet naar 2021.Voorbereiding van het project is eind 2020 gestart en loopt door tot Q2. In Q3 staat de uitvoering gepland.
40	1	2019	-17	-17	Ja	Mech.electr.inst Pont Keizersv.Werfk.weg.	Krediet afsluiten, werk is gereed en verhogen en met € 16,51 verwerken in de kapitaalslasten
41	1	2019	58.172	58.172	Nee	Div klimaatmaatregelen 2019	Krediet naar 2021. Uitgestelde investeringen in het kader van DPRA worden dit jaar tijdens het 1e en 2e kwartaal uitgevoerd. De subsidie regeling (afkoppeling en groene daken) loopt door tot eind 2021.
42	1	2016	1.330	1.330	Nee	Herontwikkeling Schonckplein	Krediet naar 2021 overnemen. De herstelwerkzaamheden worden in 2021 afgerond.
43	1	2020	22.618	22.618	Ja	Voorbereidingskrediet plangebied Oude haven	Krediet afsluiten en verlagen met 22.618 en verwerken in de kapitaalslasten. NU overgegaan in dongeoevers grondexploitaties. Daar is totaal bedrag voor alles verder opgenomen.
47	1	2020	-9.704	-9.704	Ja	20 OV: armaturen 2020	Krediet afsluiten en verhogen met € 9.704,09 en verwerken in de kapitaalslasten. Overschrijding i.v.m. vervangen armaturen na renovatie wingerdstraat en meerwerk vervangen SOX armaturen voor LED. Project is afgerond en opgeleverd.
48	1	2020	-1.036	-1.036	Ja	20 OV: lichtmasten 2020	Krediet afsluiten, werk is gereed en verhogen en met € 1.035,55 en verwerken in de kapitaalslasten. Overschrijding komt door extra lichtmasten t.b.v. project Wingerdstraat
49	1	2020	741.000	741.000	Nee	20 Centrumontwikkeling Raamsdonksveer	Krediet € 741.00 naar 2021 overnemen.
50	1	2020	76.000	76.000	Nee	20 Timmersteekade walstroominstallatie	Krediet naar 2021.
51	1	2020	500.000	500.000	Nee	20 Uitbreiding haven Rivierkade	Krediet naar 2021.
52	1	2020	239.000	239.000	Nee	20 Realisatie drijvend onderkomen scouting	Krediet naar 2021.
55	1	2020	37.725	37.725	Nee	20 Vervang. doorspuitapparaat riolering	Krediet € 41.386 naar 2021 overnemen. Onderdeel onderhoudsplan Riolering
56	1	2020	19.747	19.747	Nee	20 Oude Stadsweg Rioolprojecten 2020	Krediet naar 2021. Eerste onderzoeken zijn uitgezet, maar door de ligging in particulier terrein dient er nog nader onderzoek te worden verricht.
57	1	2020	37.725	37.725	Nee	20 Vervanging mechanisch 2020	Krediet naar 2021. uitvoering werkzaamheden 1e kwartaal 2021.
58	1	2020	50.000	50.000	Nee	20 Touwslager verzamelriool en drainage Rioolproj	Krediet naar 2021. Werkzaamheden afhankelijk vergunning waterrschap
59	1	2020	7.260	7.260	Nee	20 IBA's Rioolproj 2020	Krediet naar 2021. Nog steeds geen duidelijkheid rijksvastgoedbedrijf i.v.m. aanpassen laatste IBA
60	1	2020	242.290	242.290	Nee	20 Riolering Schuttersveld (plangebied Peuzelaer)	Krediet naar 2021. Onderdeel grexexploitatie actualisatie 17 december 2020, BGW 115.
29	2	2014	-215.026	-215.026	Nee	Timmersteekade steigers	Krediet naar 2021 overnemen. Afhankelijk van de definitieve BTW labeling is het bedrag van de overschrijding tussen € -56.010.04 euro en € -215.025,62. BTW component is € 159.015,58. Het tekort voor de Timmersteekade is veroorzaakt door meerwerk wat tijdens de uitvoering onvermijdelijk was. Er zijn enkele tegenvallers mbt de uitvoering. voorbeelden hiervan zijn een onjuiste inschatting van de hoogst mogelijke waterstand, niet geleverde essentiële onderdelen, en enkele aanpassingen die gedaan moesten worden aan bijvoorbeeld de walstroominstallatie.
18	3	2016	300.098	300.098	Nee	Renovatie zwembad De Schans 2017-2019	Krediet € 300.098 naar 2021 overnemen. Deze 2 regels vormen samen het krediet € 3.840.000 voor de renovatie van beide zwembaden. Saldo van krediet voor beide zwembaden is €180.737.
19	3	2020	458	458	Ja	20 Inventaris zwembad De Schans	Krediet afsluiten en verlagen met € 458 en verwerken in de kapitaalslasten.
20	3	2016	-119.361	-119.361	Nee	Renovatie zwembad De Ganzewiel 2017-2019	Krediet € -119.361 naar 2021 overnemen. Deze 2 regels vormen samen het krediet € 3.840.000 voor de renovatie van beide zwembaden. Saldo van krediet voor beide zwembaden is €180.737.
21	3	2020	926	926	Ja	20 Inventaris zwembad De Ganzewiel	Krediet afsluiten en verlagen met € 926,09 en verwerken in de kapitaalslasten.
22	3	2019	1.963	1.963	Ja	19 Sport en bewegen Raamsdonk	Krediet afsluiten en verlagen met € 1.963 verwerken in de kapitaalslasten
23	3	2019	3.324	3.324	Ja	19 Sport en bewegen Emmaweg G.berg	Krediet afsluiten en verlagen met € 3.324 verwerken in de kapitaalslasten
24	3	2018	114.378	114.378	Nee	18 Uitbreiding half kunstgrasveld DDHC 2016	Krediet naar 2021 overnemen. Restant budget nodig voor problemen met afwatering. Hiervoor loopt momenteel opdracht en na gunning volgen de werkzaamheden.
25	3	2018	376.817	376.817	Nee	18 Nieuwbouw kleedaccommodatie RFC(BGW19/2017)	Krediet € 376.817 naar 2021 overnemen.
26	3	2018	0	0	Ja	18 Renovatie dak vv Raamsdonk	Krediet kan worden afgesloten laatse boekingen zijn gedaan
27	3	2018	-3.524	-3.524	Ja	Scheurvorming Goodflloring -HMC	Krediet afsluiten en verhogen met € 3.523,98 en mutatie verwerken in de kapitaalslasten
53	3	2020	-14.746	-14.746	Ja	20 Kunstgrasveld Right Oh	Krediet verhogen met met 14.764 ophogen en verwerken in de kapitaalslasten.
14	4	2019	60.498	60.498	Nee	19 Herstel constructiefout De Vuurvlinder	Krediet overnemen naar 2021. Dit betreft krediet voor werkzaamehden bij twee scholen met een totaal restantvan € 46.384. De herstelwerkzaamheden van de Vuurvlinder en de Biekorf worden in 2021 afgerond.
15	4	2019	-14.115	-14.115	Nee	19 Herstel constructiefout De Biekorf	Krediet overnemen naar 2021. Dit betreft krediet voor werkzaamehden bij twee scholen met een totaal restantvan € 46.384. De herstelwerkzaamheden van de Vuurvlinder en de Biekorf worden in 2021 afgerond.
16	4	2016	-17.042	-17.042	Ja	Nieuwbouw De Wilsdonck 2016-2019 Parklaan	Planning van de Wilsdonk is gewijzigd. Kosten van 2020 komen nog tlv het bruto krediet van € 3.227.500 waardoor netto € 2.970.957 resteert. De nagekomen kosten van 2020 van € 17.042,12 verminderen van het restant krediet.
17	4	2018	144.962	144.962	Nee	Verv. nieuwbouw brugklas Dongemond RBS 22-2-2018	Krediet naar 2021 overnemen, zodat de laatste termijn betaald kan worden en de nieuwbouw afgerond.
28	6	2020	49.808	49.808	Nee	Leefbaar maken kasteel muur rbs 20-9-19	Het restant van het werkkrediet overhevelen naar 2021. De bouw van de kasteelmuur is namelijk vertraagd en zal voorjaar 2021 worden afgerond.
45	6	2020	232.238	232.238	Nee	Ontwikkelingen OMC Raamsdonk	Krediet naar 2021 overnemen. …….
54	6	2020	50.000	1	Nee	20 Promotie schippersverleden G'berg	Krediet naar 2021 overnemen. Dit betreft de ontwikkeling van het paviljoen aan de Timmersteekade. Dit paviljoen wordt mede gefinancierd vanuit de provinciale subsidie voor de Zuiderwater Linie. De 50.000 in het betreffende krediet zal worden gebruikt om de historische haven aan te haken bij de toeristische ontwikkeling.
1	7	2018	0	-32.603	Nee	18 Vervanging telefooncentrale	Krediet met € 32.603 verhogen en naar 2021. In tegenstelling tot besluit in TURAP3 aframing € 32.603 was project nog niet afgerond. Laatste deel "Power over ethernet switches" moet nog gedaan worden.. Om verwarring in 2021 te voorkomen naam in 2021 van Krediet aanpassen.
2	7	2019	0	0	Ja	19 Geluidsinstallatie	Krediet afsluiten en verlagen met € 0,26 en mutatie verwerken in de kapitaalslasten
3	7	2020	38.000	38.000	Nee	Back up software	Krediet naar 2021. Project is gestart in 2021.
4	7	2020	-1.652	-1.652	Ja	20 Vervanging VDI Hosts	Krediet afsluiten en verhogen met € 1.652,43. Mutatie verwerken en meenemen in de kapitaalasten. Project is uitgevoerd en facturen zijn ontvangen en betaald
5	7	2019	48.364	48.364	Nee	19 Gem. digitaal plan 1-jaar	Krediet naar 2021. Projecten lopen nog. Nieuw plan naar verwachting in april
6	7	2019	15.943	15.943	Nee	19 Gem. digitaal plan 5 jr	Krediet naar 2021. Projecten lopen nog. Nieuw plan naar verwachting in april
13	7	2020	34.792	34.792	Nee	20 Mobile devices 2020	Krediet naar 2021. Bestelling geplaatst in 2020, in verband met leveringsproblemen levering pas in 2021.
44	7	2019	64.109	64.109	Nee	19 Aanschaf ICT tbv omgevingswet	Krediet naar 2021. In 2021 worden nog uitgaven verwacht voor het DSO. De in 2020 aangegane verplichtingen worden in 2021 uitbetaald ivm de duur van het ICT project.
46	7	2020	10.433	10.433	Nee	20 Vervanging sneeuwploeg bus	Krediet naar 2021. De sneeuwploegen worden in 2021 geleverd



Gemeente
Geertruidenberg

Postbus 10.001
4940 GA Raamsdonksveer
Vrijheidstraat 2
4941 DX Raamsdonksveer
Telefoon: 14 0162
E-mail: info@geertruidenberg.nl

www.geertruidenberg.nl